TOELICHTING BEGROTING 2027

LASTEN

Professioneel team **€ 484.200**

Zij betreffen traktementen, sociale lasten, pensioenbijdragen, inhuur externe predikanten etc.
Dit bedrag is gebaseerd op de predikantslasten zoals de wijken deze in 2027 verwachten te hebben.
Hierin staan de lasten begroot: 2 fte predikant (1 fte Johannesgemeente en 1 fte Kruispuntgemeente), 1,6 fte kerkelijk werker (0,5 fte wijkgemeente Zuid, alsmede 0,5 fte Johannesgemeente en 0,6 fte vierplek OSB).
In wijkgemeente Zuid hoopt men vanaf 1 juli 2027 een fulltime predikant te hebben en in de voorgaande periode met een ambulant predikant o.a. de pastorale taken te kunnen uitvoeren.

Kerkgebouwen **€ 203.200**

Hierin zijn begrepen de kosten van onderhoud, energie, belasting en assurantiepremies, schoonmaakkosten, tuinonderhoud, telefoon en diverse andere kosten. Bij het onderhoud van de Johannesgemeente is de vervanging van het tongwerk van het orgel meegenomen.
Bij aanpassingen kerkgebouw:
Bij wijkgemeente Zuid is het buiten-schilderwerk van de hoogbouw alsmede diverse opknapactiviteiten van de zijzalen meegenomen. Vanuit de onderhoudsvoorziening staat hier een bedrag tegenover en ook vanuit het in 2026 ontvangen legaat is hiervoor gereserveerd.
In de Johannesgemeente is groot onderhoud van de bestrating meegenomen voor € 2.000. Dezelfde baten vanuit het meerjarenonderhoudsplan staan hiertegenover.
De Kruispuntgemeente wil graag het pand gedeeltelijk renoveren. Deze plannen waren ook al in de begroting van 2026 opgenomen, maar het ziet ernaar uit dat deze pas in 2027 gepland kunnen worden. Vanuit de voorziening meerjarenonderhoud staat er € 30.000 als baten tegenover en ook het “overschot” van het wijkfonds zal gebruikt worden om deze renovatie te financieren. In onze plaatselijke regeling is opgenomen dat een wijkfonds maximaal 7% van de baten als saldo mag hebben waarna in overleg met de wijk dat bedrag ingezet zal worden. De wijk heeft voorgesteld dit te besteden aan de renovatie.
Ten laste van begroting 2027 komt dan € 27.500,-- volgens de KP begroting. De plannen hiertoe moeten nog in het CvK besproken en beoordeeld worden.

Kosten woningen **€ 1.000**

De kosten van de gebruikte woning in eigendom, Camphuijsenstraat 2.

Personele kosten in wijken **€ 49.400**

Deze post betreft voornamelijk de salarissen, pensioenpremies en overige lasten van de koster. Daarnaast zijn onder dit hoofd opgenomen de vergoedingen aan hulpkosters, organisten en cantor. Ook hiervoor is de begroting wijkbudgetten de basis.

Administratie **€ 93.100**

Hierin zijn begrepen de kosten van het Kerkelijk Bureau. Hieronder vallen de personeelskosten, de kosten ledenregistratie, accountantskosten en de verzekeringskosten. Deze begroting is opgesteld in lijn met de werkelijke cijfers van voorgaande jaren.

Landelijk kerkenwerk **€ 33.500**

Dit bedrag bestaat uit: Quota en diverse bijdragen aan overkoepelende organen.

Plaatselijk kerkenwerk **€ 38.265**

Het betreft hier ook de kosten voor activiteiten in de wijk. Deze zijn gebaseerd op de lasten die via het wijkfonds lopen.

Bestuur **€ 500**

Hierin zijn begrepen de kosten van de Algemene Kerkenraad, het College van Kerkrentmeesters en de kosten van centrale commissies. Te denken is bijvoorbeeld aan kosten van de website.

TOELICHTING BEGROTING 2027

Geldwerving en bankkosten **€ 33.970**
Hieronder zijn opgenomen de kosten voor de actie Kerkbalans zoals de drukkosten van folder, toezeggingsformulieren en acceptgiro's. Eveneens vallen hier de bank- en beheerskosten van beleggingen en geldmiddelen onder.

Samen **€ 12.000**

BATEN

Vaste vrijwillige bijdragen/giften **€ 470.000**
Basis voor deze schatting zijn de wijkbegrotingen.

Legaten en giften **€ 2.000**
Giften en bijdragen.

Verhuur, buffetopbrengsten **€ 110.800**
Onder dit hoofd worden verantwoord o.a. de verhuur van kerkzalen en de buffetexploitatie.
Basis hiervoor zijn de wijkbegrotingen.

Opbrengst woningen **€ 12.000**
De ontvangen huurpenningen van de woning in eigendom.

Rentebaten **€ 50.000**
Gemiddeld bedrag over 10 jaar van rente banken en opbrengsten (coupons en dividenden) op de beleggingsrekening.

Overige opbrengsten financiële activa **€ 95.000**
Gemiddeld bedrag over 10 jaar van werkelijke gerealiseerde beleggingsresultaten.

Collecten **€ 2.450**
Hierin zijn opgenomen: collecten voor het plaatselijk kerkenwerk. Doorzendcollecten zijn buiten beschouwing gelaten.

Bijdragen Solidariteitsfonds **€ 8.000**
Dit betreft de ontvangsten van de leden die dit jaar allen aangeslagen worden.
Hiervan moeten wij een deel afdragen. De afdracht staat onder de lasten, bij landelijk kerkenwerk.

Ontvangsten wijkfondsen **€ 25.850**
Hierin staan geclusterd de baten van het wijkfonds. Er wordt verwacht dat er meer uitgegeven dan ontvangen zal worden waardoor de saldi van de wijkfondspotjes zullen verminderen.

Op 16 september 2026 is, op voordracht van het CvK, in de AK besloten om met ingang van 1 januari 2027 vanuit het kerkelijk bureau ook regiogemeenten te gaan ondersteunen op financieel administratief vlak. Daarmee wordt het een regionaal kerkelijk bureau. Deze extra lasten die dat met zich meebrengt (te denken o.a. aan een extra medewerker voor 0,2 fte) moeten gedekt worden door de bijdragen vanuit de regiogemeenten. Deze bedragen zijn separaat onder de lasten en onder de baten meegenomen. Of ze hier op de juiste plek staan, moeten we nog bespreken.

TOELICHTING BEGROTING 2027

Baten uit voorziening zijn een bijdrage aan de pastoraatskosten ten gunste van de Johannesgemeente, vierplek OSB (€ 10.000) en € 72.000 uit de meerjarenonderhoudsvoorziening en uit het in 2026 ontvangen legaat (wijkgemeente Zuid).

Per kerkgebouw wordt door de betreffende wijkgemeente een dotatie aan de onderhoudsvoorziening gedaan die het karakter heeft van een egalisatievoorziening waaruit de toekomstige onderhoudsuitgaven worden betaald..

Het begrotingstekort van € 139.628 voor 2027 is niet gunstig. Dat komt onder andere door de renovatie van de Adventskerk. Tevens hopen we in 2027 stappen te kunnen zetten naar een volledig pastoraal team.

Er zijn diverse gesprekken gevoerd waaruit geconcludeerd is dat het vooral van belang is om een levende gemeente te zijn. Tegelijk wordt tijdens die gesprekken naar de toekomst gekeken en wordt gekeken waar mogelijkheden zijn om de kosten te verlagen of de baten te verhogen.
Deze gesprekken zullen in het najaar van 2026 verder gevoerd worden en zullen effect hebben in de jaren na deze begroting.
Vanuit die wetenschap, lijkt het het CvK acceptabel om in 2027 met dit bedrag in te teren op het vermogen.